

RCS : EPINAL Code greffe : 8801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de EPINAL atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00673 Numéro SIREN : 833 408 776 Nom ou dénomination : CHAGEM
--

Ce dépôt a été enregistré le 17/07/2019 sous le numéro de dépôt 3693

RECEPISSE DE DEPOT

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
EPINAL

Espace Judiciaire J-V Daubié
Place Jeanne d'Arc
88000 EPINAL

Tél : 03 54 59 18 50

HELEOS

4 allée Marie Berhaut
Immeuble Cap Nord B - CS 11125
35011 RENNES CEDEX

V/REF :

N/REF : 2017 B 673 / 2019-B-3693

Le greffier du tribunal de commerce d'Epinal certifie qu'il a reçu le 17/07/2019,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2018.

Concernant la société

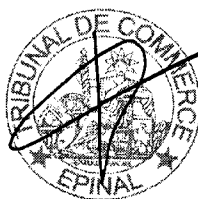
CHAGEM
Société à responsabilité limitée
24 rue des Enclos
88420 Moyenmoutier

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2019-B-3693 le 17/07/2019

R.C.S. EPINAL 833 408 776 (2017 B 673)

Fait à EPINAL le 17/07/2019,

LE GREFFIER



CHAGEM
Société à responsabilité limitée
au capital de 4 000 euros
Siège social : 24 rue des Enclos
88420 MOYENMOUTIER
833 408 776 RCS EPINAL

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 JUIN 2019
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018**

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 35 195,29 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	35.195,29 euros
A la réserve légale	400,00 euros

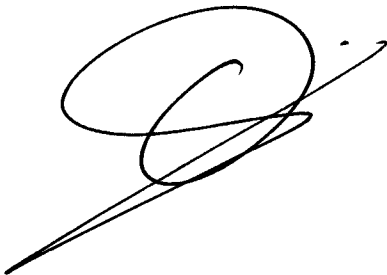
Solde	34.795,29 euros

En totalité aux "autres réserves" qui s'élèvent ainsi à 86.782 euros.

L'Assemblée Générale prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

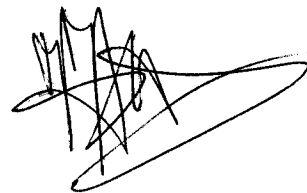
Otto VERDONK



LES GERANTS
Corrine VERDONK



Lucas VERDONK

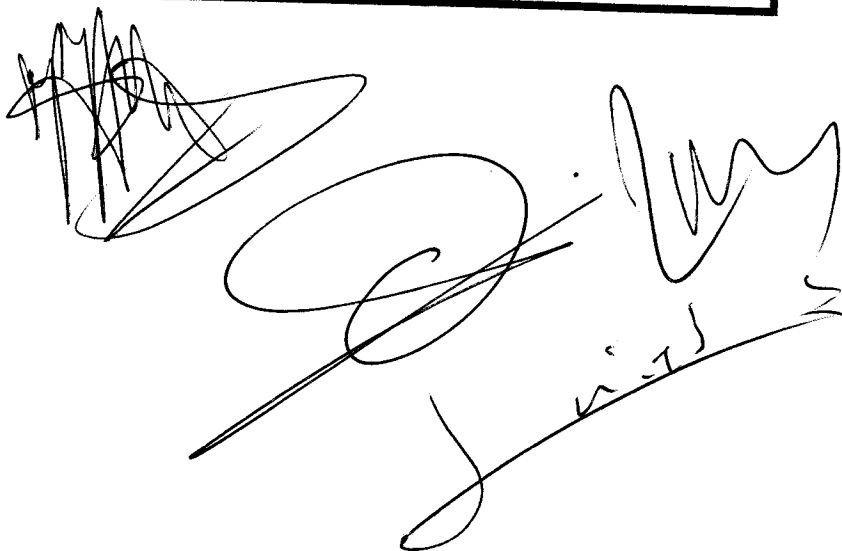


CHAGEM

Société à responsabilité limitée
au capital de 4 000 euros
Siège social : 24 rue des Enclos
88420 MOYENMOUTIER
833 408 776 RCS EPINAL

COMPTES ANNUELS AU 31.12.2018

**CERTIFIÉS CONFORMES
LA GERANCE**



HELEOS Rennes - Siège social

Immeuble Cap Nord B - 4 allée Marie Berhaut - CS 11125 - 35011 Rennes cedex
Tél 02 99 30 91 23 - Fax 02 99 30 28 15
heleos.fr

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes inscrite au tableau de l'ordre des experts
comptables de Bretagne et membre de la compagnie régionale des commissaires aux comptes de Rennes.

HELEOS Rennes - Quai

11, quai d'Ille et Rance - 35000 Rennes

HELEOS Pontivy

58, rue du Général de Gaulle - 56300 Pontivy

HELEOS Vannes

17, allée F.J. Broussais - 56000 Vannes

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18
ACTIF			
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Concessions, brevets et droits assimilés			
Fonds commercial	50 000		50 000
Autres immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage			
Autres immobilisations corporelles	110 724	1 568	109 155
Immob. en cours / Avances & acomptes			
Immobilisations financières			
Participations et créances rattachées			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	160 724	1 568	159 155
Stocks			
Matières premières et autres approv.			
En cours de production de biens			
En cours de production de services			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Créances			
Clients et comptes rattachés	234		234
Fournisseurs débiteurs	209		209
Personnel	22		22
Etat, Impôts sur les bénéfices	834		834
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	16 596		16 596
Autres créances	10 000		10 000
Divers			
Avances et acomptes versés sur commandes	26 680		26 680
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités	48 737		48 737
Charges constatées d'avance	376		376
TOTAL ACTIF CIRCULANT	103 687		103 687
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Prime de remboursement des obligations			
Ecart de conversion - Actif			
COMPTES DE REGULARISATION			
TOTAL ACTIF	264 411	1 568	262 843

Bilan

	Net au 31/12/18
PASSIF	
Capital social ou individuel	4 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Ecart de réévaluation	
Réserve légale	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Autres réserves	
Report à nouveau	
Résultat de l'exercice	35 195
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	39 195
Produits des émissions de titres participatifs	
Avances conditionnées	
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	
Provisions pour risques	
Provisions pour charges	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts	59 732
Découverts et concours bancaires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	59 732
Emprunts et dettes financières diverses	
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	6 682
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	133 498
Personnel	4 906
Organismes sociaux	9 343
Etat, Impôts sur les bénéfices	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	5 450
Etat, Obligations cautionnées	
Autres dettes fiscales et sociales	735
Dettes fiscales et sociales	20 434
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	3 301
Produits constatés d'avance	
TOTAL DETTES	223 647
Ecart de conversion - Passif	
TOTAL PASSIF	262 843

Compte de résultat

	du 15/11/17 au 31/12/18 14 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises	946 987	99,75	946 987	
Production vendue	2 341	0,25	2 341	
Autres produits	19 243	2,03	19 243	
Total	968 571	102,03	968 571	
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises	604 453	63,67	604 453	
Achats de m.p & aut.approv.	147	0,02	147	
Autres achats & charges externes	203 759	21,46	203 759	
Total	808 359	85,15	808 359	
MARGE SUR M/SES & MAT	160 212	16,88	160 212	
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	1 438	0,15	1 438	
Salaires et Traitements	95 185	10,03	95 185	
Charges sociales	21 244	2,24	21 244	
Amortissements et provisions	1 568	0,17	1 568	
Autres charges	807	0,08	807	
Total	120 242	12,67	120 242	
RESULTAT D'EXPLOITATION	39 970	4,21	39 970	
Charges financières	677	0,07	677	
Résultat financier	-677	-0,07	-677	
RESULTAT COURANT	39 294	4,14	39 294	
Charges exceptionnelles	12		12	
Résultat exceptionnel	-12		-12	
Impôts sur les bénéfices	4 087	0,43	4 087	
RESULTAT DE L'EXERCICE	35 195	3,71	35 195	

COMPTES ANNUELS

Période du 15/11/2017 au 31/12/2018

Annexes

 Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL CHAGEM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 262 843 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 35 195 euros.

L'exercice a une durée de 14 mois, recouvrant la période du 15/11/2017 au 31/12/2018.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 19/04/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable générale applicable à la clôture de l'exercice.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

 Règles et méthodes comptables**Fonds commercial**

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

CICE

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 4 921 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial		50 000		50 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles		50 000		50 000
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers		71 360		71 360
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		39 364		39 364
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles		110 724		110 724
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE		160 724		160 724

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	50 000	110 724		160 724
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	50 000	110 724		160 724
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2018
Éléments achetés	50 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	50 000

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers		1 557		1 557
- Matériel de transport		11		11
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles		1 568		1 568
ACTIF IMMOBILISE		1 568		1 568

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 28 271 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	234	234	
Autres	27 660	27 660	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	376	376	
Total	28 271	28 271	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	234
Total	234

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 4 000,00 euros décomposé en 4 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 223 647 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	59 732	24 715	35 017	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	133 498	133 498		
Dettes fiscales et sociales	20 434	20 434		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	9 984	9 984		
Produits constatés d'avance				
Total	223 647	188 631	35 017	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	86 381			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont	26 649			
(**) Dont envers les associés	6 682			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 6 682 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	12 803
Honoraires NP	1 620
Dettes provis. pr congés à payer	4 614
Charges sociales s/congés à payer	1 352
Charges fiscales s/congés à payer	59
Formation continue CAP	676
Divers - charges à payer	3 200
Total	24 324

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Maintenance, période d'avance	376		
Total	376		